

ООО «ЛЛОЙДС ЭНЕРДЖИ»

ИНН 7707344721 КПП 770301001

123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 8, стр. 1, ЭТ11, П IN K16, оф. 1

Г.Москва

22 марта 2021 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

ООО «ЛЛОЙДС ЭНЕРДЖИ» за 2020 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЛЛОЙДС ЭНЕРДЖИ».

1.2. Юридический и фактический адрес Общества: 123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 8, стр. 1, ЭТ11, П IN K16, оф. 1

1.3. Дата государственной регистрации Общества: 29.06.2015 года.

1.4. ИНН: 7707344721; ОГРН: 1157746581761

1.5. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 1 000 тыс. руб.

1.6. Учредителем ООО «ЛЛОЙДС ЭНЕРДЖИ» является ЛЛОЙДС ЭНЕРДЖИ ЛТД. (Бермуды) – 100%.

1.7. Дочерних и зависимых компаний Общество не имеет.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский и налоговый учет в «ЛЛОЙДС ЭНЕРДЖИ» ведется специализированной сторонней организацией.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется Обществом на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.3. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.5. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится способом ФИФО.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

2.2.1. Общество применяет общий режим налогообложения.

2.2.2. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере реализации товаров (работ, услуг) в соответствии со ст. 167 НК РФ.

2.2.3. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

- 2.2.4. В целях определения материальных расходов при списании материалов и товаров применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).
- 2.2.5. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.
- 2.2.6. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.7. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
- 2.2.8. Общество переносит убытки на будущее в соответствии со ст.283 НК РФ.

3. Характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год

- 3.1. Основным видом деятельности организации является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД2-70.22). В 2020 году общество деятельность не вела.
- 3.2. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 5 278 тыс. руб., в том числе – по расчетам с покупателями и заказчиками – 0 тыс. руб.
- 3.3. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 29 955 тыс. руб., в том числе – по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 13 872 тыс. руб.
- 3.4. В 2020г. у Общества отсутствовали нематериальные активы.
- 3.5. Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.
- 3.6. В 2020г. у Общества отсутствовали финансовые вложения.
- 3.7. Коммерческие расходы Общества признаются единовременно в периоде их осуществления в качестве условно-постоянных.
- 3.8. В 2020 г. Общество не осуществляло и не списывало расходы на НИОКР.
- 3.9. В течение 2020 года Общество не осуществляло затрат на оплату энергетических ресурсов.
- 3.10. Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2020 год составила 5 человека, инвалидов – нет.
- 3.11. События после отчетной даты, а также условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

4. Информация о связанных сторонах

- 4.1. Связанные стороны «ЛЛОЙДС ЭНЕРДЖИ» и операции Общества с ними в 2020 году:
- в 2020 году общество был получен заем от учредителя в размере 291 540 USD.
- 4.2. В 2020 году дивиденды участникам не начислялись и не выплачивались.

5. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

- 5.1. Величина условного дохода по налогу на прибыль за 2020 год составила 13 119 тыс. рублей.

5.2. Величина постоянных разниц, приводящих к уменьшению платежей по налогу на прибыль за 2020 г. составила 45 тыс. руб., в связи с чем была начислена сумма постоянного налогового актива в размере 9 тыс. руб.

5.3. По состоянию на 31.12.20 года не перенесенный налоговый убыток составляет 170 960 951 руб.

6. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

6.1. Курс ЦБ РФ, действующий на 31.12.2020 года – дату составления бухгалтерской отчетности, за 1 евро составляет 90.6824 рубля, за 1 доллар составляет 73.8757 рубля.

Генеральный директор

Кузьмишко К.А.